



FUNDACION EZWAMA

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
2017-2016**

FUNDACION EZWAMA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
Expresado en pesos colombianos

	DICIEMBRE 31 DEL 2017		DICIEMBRE 31 DEL 2016		VARIACIÓN		
	TOTALES	%	TOTALES	%	PARCIALES	TOTALES	%
ACTIVOS							
ACTIVOS CORRIENTE							
DISPONIBLE <i>Nota 3</i>	203.162	0%	3.480.559	6%	(3.277.397)	-94%	
Caja General	69.548		3.095.629		(3.026.081)		
Bancos y Coprporaciones de Ahorro	133.614		384.930		(251.316)		
CUENTAS POR COBRAR <i>Nota 4</i>	7.698.974	13%	8.509.784	14%	(810.810)	0%	
Cuentas por cobrar sobre Contratos	6.310.060		4.646.384		1.663.676		
Anticipo y Avances	-		1.355.000		(1.355.000)		
Anticipos Impuestos y Contribuciones	93.900		39.900		54.000		
Deudores varios	1.000.000				1.000.000		
Cuentas por cobrar a trabajadores	295.014		2.468.500		(2.173.486)		
INVENTARIOS	15.588.000	26%	36.017.000	59%	(20.429.000)	0%	
Inventarios	15.588.000		36.017.000		(20.429.000)		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	23.490.136	38%	48.007.343	77%	(24.517.207)	-51%	
ACTIVO NO CORRIENTE							
ACTIVO FIJO <i>Nota 5</i>	37.603.000	62%	13.994.401	23%	23.608.599	0%	
Equipo de Oficina	37.603.000		13.994.401		23.608.599		
TOTAL ACTIVO FIJO	37.603.000	62%	13.994.401	23%	23.608.599	0%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37.603.000		13.994.401		23.608.599	0%	
TOTAL DEL ACTIVO	61.093.136	100%	62.001.744	100%	(908.608)	-1%	
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
OBLIGACIONES FINANCIERAS		11.488.622		32.448.327		(20.959.705)	
Obligaciones Financieras	11.488.622		32.448.327		(20.959.705)		
CUENTAS POR PAGAR <i>Nota 6</i>		36.168.441		21.454.673		14.713.768	69%
Costos y Gastos por Pagar	12.941.184		8.320.390		4.620.794		
Retefuente por pagar	-		256.000		(256.000)		
Impuesto Iva Por Pagar	424.000		424.000		0		
Impuesto de Renta Por Pagar	148.000		26.000		122.000		
Prestaciones sociales	22.655.257		12.428.283		10.226.974		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		47.657.063		53.903.000		14.713.768	27%
TOTAL DEL PASIVO		47.657.063		53.903.000		14.713.768	27%
ACTIVO NETO <i>Nota 7</i>							
FONDO SOCIAL	5.146.648		5.146.648		0		
DONACIONES	-		0		0		
ASIGNACIONES PERMANENTES	2.803.425		0		2.803.425		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO CONTABLES	5.486.000		2.952.096		2.533.904		
TOTAL PATRIMONIO	13.436.073	22%	8.098.744	13%	5.337.329	66%	
TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO	61.093.136	100%	62.001.744	100%	(908.608)	-1%	


HERNAN DARIO RINCON HENAO
REPRESENTANTE LEGAL


SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO
Contadora Publica
T.P 41235-T


SILVIA NORA QUINTERO ZAPATA
Revisora Fiscal
TP 130344 -T



FUNDACION EZWAMA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Expresado en pesos colombianos

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2017			DICIEMBRE 31 DE 2016		
	PARCIALES	TOTALES	%	PARCIALES	TOTALES	%
INGRESOS OPERACIONALES Nota 07						
Por Actividades de servicio y Bienestar a la comunidad	200.025.000			212.400.000		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		200.025.000	100%		212.400.000	100%
COSTOS DE LOS INGRESOS Nota 08						
Por Actividades de servicio y Bienestar a la comunidad	136.626.000			148.579.000		
Por Contribuciones	-			-		
TOTAL COSTOS DE LOS INGRESOS		136.626.000	68%		148.579.000	70%
GASTOS ADMINISTRATIVOS Nota 09	55.627.000	55.627.000		62.309.004	62.309.004	
UTILIDAD OPERACIONAL		7.772.000	4%		1.511.996	0%
OTROS INGRESOS Nota 10		1.926.000	1%		1.597.000	0%
Recuperaciones	1.926.000			1.597.000		
Arrendamiento						
Recuperaciones	-					
OTROS EGRESOS Nota 11		4.064.000	2%		130.900	0%
Gastos Financieros	3.324.000			-		
Diversos	81.000			-		
Extraordinarios	740.000			130.900		
Descuentos comerciales						
Gastos Extraordinarios						
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		5.634.000	3%		2.978.096	0%
IMPUESTO DE RENTA		148.000	0%		26.000	
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		5.486.000	3%		2.952.096	

Hernan D. Rincon H.

HERNAN DARIO RINCON HENAO
REPRESENTANTE LEGAL

Sol Beatriz Lopera O

SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO
Contadora Publica
T.P 41235-T

Silvia Nora Quintero Zapata

SILVIA NORA QUINTERO ZAPATA
Revisora Fiscal
T.P 130344-T

**FUNDACION EZWAMA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y DICIEMBRE 31 DEL 2016**

CONCEPTO

	<u>ENERO 1</u>	<u>AUMENTO</u>	<u>DISMINUCION</u>	<u>DIC 31</u>
FONDO SOCIAL	5.146.648	0	0	5.146.648
DONACIONES		0	0	0
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	2.803.425	0	0	0
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		5.146.648	0	2.952.096
TOTALES	\$7.950.073	\$5.146.648	\$0	\$8.098.744
FONDO SOCIAL	5.146.648	0	0	5.146.648
DONACIONES	0	0	0	
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	2.803.425
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	2.952.096	5.486.000	2.952.096	5.486.000
TOTALES	\$8.098.744	\$5.486.000	\$2.952.096	\$13.436.073

Hernan D. Rincon H.

**HERNAN DARIO RINCON
 REPRESENTANTE LEGAL**

Silvia Nora Quintero Zapata

**SILVIA NORA QUINTERO ZAPATA
 Revisora Fiscal
 T.P 130344-T**

Sol Beatriz Lopera O

**SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO
 Contadora Publica
 41235-T**

ACTIVIDADES DE OPERACION

EXCEDENTES DEL EJERCICIO **\$5.486.000**

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO **\$0**

Depreciación

TOTAL EFECTIVO GENERADO EN OPERACION **\$5.486.000**

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(Aumento)Disminucion Otros Deudores 810.810
 (Aumento)Disminucion Otros Inventarios 20.429.000
\$21.239.810

Aumento en Obligaciones financieros (20.959.705)
 Aumento en Proveedores 14.713.768
 Aumento en Impuesto de renta (148.671) **(\$6.394.608)**

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN
ACTIVIDADES DE OPERACION **\$20.331.202**

ACTIVIDADES DE INVERSION

Inversion en Activos Fijos (23.608.599)
TOTAL FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **(\$23.608.599)**

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(Disminución) Aumentos con Otras partidas de Patrimonio Neto
 (Disminución) Aumentos Apropiacion de Reservas -
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION **\$0**

TOTAL DISMINUCION DEL EFECTIVO **(\$3.277.397)**

EFECTIVO AÑO ANTERIOR **\$3.480.559**

EFECT **\$203.162**

Hernán D. Rincon H.

HERNAN DARIO RINCON HENAO
 REPRESENTANTE LEGAL

Silvia Nora Quintero Zapata

SILVIA NORA QUINTERO ZAPATA
 Revisora Fiscal
 T.P 130344-T

Sol Beatriz Lopera Orrego

SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO
 Contadora Publica
 T.P 41235-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

A los Fundadores de la **FUNDACION EZWAMA**

El Suscrito Representante Legal y Contadora de la **FUNDACION EZWAMA** certifican que los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre del 2017 y 2016 han sido fielmente tomados de los libros, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos, pasivos y patrimonio, de la Fundación, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
2. Todos los hechos económicos realizados por la Fundación durante los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016, han sido reconocidos en los estados financieros Individuales.
3. Los activos representan los probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan los probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos por o a cargo de la Fundación.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, el Decreto 2496 de 2015 y el Decreto 3022 de 2013, el cual es equivalente en todo aspecto significativo con

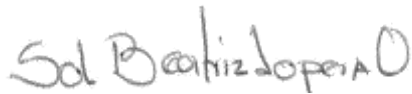
las Normas Internacionales de Información Financiera (Estándar Internacional para Pymes) tal y como han sido adoptadas en Colombia.

5. Todos los hechos económicos que afectan a la Fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros consolidados.

Para constancia se firma en la ciudad de Medellín a los 30 días del mes de Marzo de 2018.



HERNAN DARIO RINCON
Representante Legal



Contadora Pública
TP 41235-T SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



NATURALEZA JURÍDICA Y OBJETO SOCIAL

La **FUNDACION EZWAMA**, fue constituida por Acta N0.001 de marzo 07 del 2014 de la Asamblea de los Asociados, registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el 01 de Abril de 2014. En el libro 1 bajo el número 914 se constituyó como entidad sin ánimo de de lucro.

Tiene como objeto social Adelantar gestiones de beneficio social dirigidas a la comunidad en general, ayudar a su problemática social y económica, tratando temas de gestión de recursos, logísticos, recreación, libre esparcimiento, brigadas de salud, eventos, desarrollo cultural, gestión ambiental, capacitación y generación de empleo y todas las actividades inherentes al mejoramiento de la calidad de vida en pro de las mismas, así como de cualquier otro colectivo de personas de bajos recursos que permita a la fundación el cumplimiento de sus fines.

Realizar toda clase de contratos, convenios, acuerdos públicos o privados, sean con el gobierno nacional, departamental o municipal.

Comprar, vender, transferir gravar o administrar toda clase de servicios y operaciones con bienes muebles, inmuebles, títulos valores, acciones y todo otro bien de cualquier naturaleza que fuere.

Realizar todos los actos jurídicos, civiles y comerciales y de cualquier otra naturaleza siempre acorde con su carácter civil no lucrativo y de bien público, que conlleve directamente a la consecución del objeto social.

Apoyar y participar en programas de cooperación internacional, cuyos objetivos tienda a fomentar el sentimiento de solidaridad con las comunidades destinatarias de las acciones de la fundación

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros se preparan de acuerdo a las **Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes**, adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015, (Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información).

POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables de **LA FUNDACION EZWAMA** han sido adecuadas y estructuradas de acuerdo a los principios y procedimientos establecidos en las NIIF para pymes según su marco normativo. Acorde igualmente al objeto social de la empresa a sus necesidades y requerimientos administrativos, contables y comerciales de la sociedad.

Lo anterior en consideración con la gerencia para que conforme a su juicio se aplique las políticas contables que permitan el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos de la entidad.

UNIDAD MONETARIA

La moneda funcional de la entidad es el peso colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

PERÍODO CONTABLE

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero de 2017 y 31 de diciembre de 2017, comparativa frente al mismo periodo del año 2016.



IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información

CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican según el uso al cual se destinan o según su grado de realización, exigibilidad o liquidación en términos de tiempos y valores. Se consideran activos y pasivos corrientes los valores realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo.

Si la entidad posee uso restringido sobre algún elemento de este grupo se revela en las notas respectivas, luego de un año se reclasifica al largo plazo.



INSTRUMENTOS FINANCIEROS

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos exigibles por concepto de ventas, anticipos entregados a proveedores, socios y saldos de impuestos por cobrar entre otros.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales por lo tanto no tienen intereses y se miden inicialmente a su precio de transacción. En el caso de que el plazo se amplíe más allá de las condiciones normales se miden al costo amortizado.

PROVISIÓN PARA DEUDORES

Al final de cada periodo sobre el que se informa se hace un análisis del grado de incobrabilidad originado en factores tales como antigüedad e incumplimiento de las cuentas por cobrar y se procede a provisionar el valor de los derechos que se estimen como incobrables o de difícil recuperabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se definirá como propiedad, planta y equipo todos aquellos activos tangibles destinados para el desarrollo del objeto social y/o con propósitos administrativos, de los cuales se esperan usar durante más de un (1) período contable.

Se caracterizan por no estar disponibles para la venta y algunos de ellos pueden ser activos de menor cuantía.

La propiedad, planta y equipo se medirá al costo incluyendo el precio de adquisición, y demás costos indirectos que recaigan sobre la adquisición del mismo para que el bien se encuentre en condiciones normales para su uso y puesta en marcha. A partir de ahí será la base para la depreciación del bien.



31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)

El método de depreciación utilizado es Línea recta si hay algún cambio en las vidas o en la tasa de depreciación se revisa y se procede a realizar el cambio de forma prospectiva.

VIDA ÚTIL DE LAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

Al final de cada período, la empresa evalúa si los activos presentan indicios de deterioro y, de ser así se reconoce una pérdida por deterioro cuando el valor en libros del activo es mayor al valor recuperable.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida disminuye, la pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada, siempre que el valor en libros del activo, después de la reversión de una pérdida por deterioro del valor, no exceda al valor en libros que tendría el activo si no se le hubiera reconocido dicha pérdida.

INTANGIBLES

Los activos intangibles incluyen las marcas, programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada del intangible. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada del intangible. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS



31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)

amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

INVENTARIO

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el método de promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte y las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

En la medición inicial de los inventarios cuando se presente intereses, estos se capitalizarán durante el tiempo que el activo se encuentre apto para su venta (Inventario), o para su uso y a partir de ahí ya se tratarán contablemente como un gasto.

Dentro de los costos de Adquisición se incluyen precios de compra, aranceles y otros impuestos no recuperables, transporte y almacenamiento.

ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.



CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La entidad reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por: la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y otras obligaciones contraídas a favor de terceros, los cuales cumplen las siguientes condiciones:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción.
- Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.
- Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.
- Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

OBLIGACIONES FINANCIERAS

Son los diferentes compromisos contraídos por la Empresa con los bancos y demás entidades financieras, mediante la modalidad de crédito y tarjetas de crédito y demás sistemas utilizados por la banca.

OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

Los pasivos laborales tienen tratamiento con base en las normas laborales y legales y al final de cada ejercicio se hace revisión de los compromisos de la empresa pendientes con sus empleados.

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



PROVISIONES

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento y otras que en el momento del desarrollo normal del objeto social de la empresa se presente para su realización.

Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido de acuerdo a condiciones actuales de la situación.

Se hará igualmente uso de ciertas estimaciones y suposiciones, basadas en el conocimiento de eventos y acciones en curso y los resultados reales que finalmente pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones son continuamente evaluadas y se basan en la experiencia histórica y en otros factores, de ahí que los resultados finales puedan diferir de las estimaciones originales y al final de cada ejercicio son evaluadas para verificar cambios significativos y poder así afectar los resultados del periodo.

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Empresa, con base en las liquidaciones privadas generadas en los diferentes períodos fiscales, de acuerdo a la naturaleza de cada declaración. La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial por el método de causación sobre la utilidad antes de impuestos, o en su defecto se calculará sobre la renta presuntiva de acuerdo a condiciones especiales que se lleguen a presentar en un periodo contable determinado.

PASIVOS CONTINGENTES

Estos surgirán por la incertidumbre en su respectiva estimación en situaciones, eventos o acontecimientos especiales que comprometan a la empresa a una salida de recursos o la adquisición de un compromiso con un tercero pero no se conoce con exactitud la fecha o la respectiva cuantía de la operación. Dichos pasivos la entidad no los reconocerá, sino que sólo se revelarán en sus estados financieros.

Los pasivos contingentes son evaluados anualmente para determinar si una salida de recursos que incorporen beneficios económicos se ha convertido en probable,

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS



31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)

en este último caso, la entidad reconoce una provisión en los estados financieros del periodo en que se generó el cambio en la probabilidad de ocurrencia.

ACTIVOS CONTINGENTES

La entidad no reconoce activos contingentes, estos sólo se revelarán.

Los activos contingentes no son objeto de reconocimiento en los estados financieros, puesto que ello podría significar el reconocimiento de un ingreso que quizá no sea nunca objeto de realización. No obstante, cuando la realización del ingreso sea seguro, el activo correspondiente no es de carácter contingente, y por tanto es apropiado proceder a reconocerlo en los Estados Financieros, siempre y cuando se cumplan los siguientes requisitos:

- 1) Se haya recibido un fallo de la autoridad competente.
- 2) Sea probable que se reciba recursos del demandante.
- 3) La calificación del abogado sobre la probabilidad de recaudo superior 90%.

La entidad anualmente evalúa sus activos contingentes, con el fin de asegurar que la evolución de estos, se refleje apropiadamente en los Estados Financieros.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos se miden al valor razonable del pago recibido o por recibir por la prestación de servicios proporcionados.

Los ingresos se originan por la prestación de servicios de acuerdo al desarrollo del objeto social de la empresa y se reconocen con base en la prestación del servicio al respectivo cliente.

La empresa igualmente reconoce dentro de sus estados financieros otros ingresos No operacionales pero que se dan por el desarrollo de sus actividades administrativas y operativas.

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



CAPITAL SOCIAL

El capital Social representa los aportes a valor nominal de los Fundadores.

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo externo, producto de los recursos netos de la Fundación que han sido suministrados por los accionistas ya sea directamente o como consecuencia del giro ordinario de sus negocios.

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 3 EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Dentro de este rubro se encuentra los saldos en cuentas de Ahorro y un efectivo restringido el cual tiene una destinación específica.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		
	2017	2016
Caja General	69.548	3.095.629
Bancos y Corporaciones de Ahorro	133.614	384.930
TOTAL	203.162	3.480.559

La caja restringida son dineros que se tiene para una destinación específica y por lo tanto tienen esta connotación de restringido ya que no entra dentro del disponible para las operaciones generales operativas y administrativas.

Nota 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	2.017	2.016
Cuentas por cobrar sobre Contratos	6.310.060	4.646.384
Anticipo y Avances	-	1.355.000
Anticipos Impuestos y Contribuciones	93.900	39.900
Deudores varios	1.000.000	
Cuentas por cobrar a trabajadores	295.014	2.468.500
TOTAL	7.698.974	8.509.784

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



Nota 5 INVENTARIOS

La Fundación cuenta con unos inventarios con un costo razonable de \$37.603.000 de semillas, floras para reforestación y conservación del medio ambiente para preservar la flora.

Nota 6 CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR	2.017	2.016
Costos y Gastos por Pagar	12.941.184	8.320.390
Rete fuente por pagar	-	256.000
Impuesto IVA Por Pagar	424.000	424.000
Impuesto de Renta Por Pagar	148.000	26.000
Prestaciones sociales	22.655.257	12.428.283
TOTAL	36.168.441	21.454.673

Para el año 2017 se presenta un incremento en los costos y gastos por pagar con respecto al año 2016, se discrimina unos impuestos por pagar de obligatorio cumplimiento como lo son Retención en la fuente e Impuesto de Renta.

Nota 6 PATRIMONIO NETO

Está representado en un Fondo Social al 2017 por valor \$5.146.648 y los excedentes del ejercicio actual y excedentes en asignaciones permanentes de periodo de ejercicios anteriores como se detalla en los Estados financieros.



Nota 7 INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS OPERACIONALES		
	2017	2016
Por actividades de Servicio y Bienestar a la comunidad	200.025.000	212.400.000
TOTAL	200.025.000	212.400.000

En el año de 2017, se presenta un sostenimiento en el rubro de actividades por servicio de bienestar a la comunidad productos de los contratos ejecutados durante el año de presentación.

NOTA 8 COSTO DE LOS INGRESOS

Se muestran discriminadamente el costo y las apropiaciones realizadas por la fundación ejecutadas en el año de reporte, se procede igual para los gastos administrativos con apropiaciones de excedentes fiscales.

COSTO DE LOS INGRESOS		
	2017	2016
Por actividades de Servicio y Bienestar a la comunidad	136.626.000	148.579.000
Por Contribuciones		
TOTAL	136.626.000	148.579.000

NOTA 9 GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS		
	2017	2016
Por actividades de Servicio y Bienestar a la comunidad	55.627.000	62.309.004
TOTAL	55.627.000	62.309.004

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS



31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)

Dentro de los gastos administrativos se encuentran Gastos de personal, servicios, diversos como papelería y gastos legales entre otros.

NOTA 10 OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS		
	2017	2016
Ingresos Financieros	1.926.000	1.597.000
TOTAL	1.926.000	1.597.000

Arrendamiento que generan otro tipo de ingresos la fundación

NOTA 11 OTROS EGRESOS

OTROS EGRESOS		
	2017	2016
Gastos Financieros	3.324.000	
Diversos	81.000	
Extraordinarios	740.000	130.000
TOTAL	4.064.000	2.978.096

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.

FUNDACION EZWAMA
ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2017
(Cifras en pesos colombianos)



Sol Beatriz Lopera O

SOL BEATRIZ LOPERA ORREGO

Contadora Publica

TP41235-T

Hernan D. Rincon H.

HERNAN DARIO RINCONH.

Re presentante Legal

Silvia Nora Quintero Zapata

SILVIA NORA QUINTERO ZAPATA

Revisora Fiscal

TP 130344-T